

MATERIÁL PRO RADU MĚSTA č. 48

DNE: 29.8.2016

JEDNACÍ ČÍSLO: 731 /2016/ POMŠ

NÁZEV:**Zpráva o hospodaření PO MŠ k 30.6. 2016****ANOTACE:****Schválení Zprávy o hospodaření PO MŠ k 30.6.2016 v souladu s vyhláškou č. 220/2013 Sb., a směrnicí RM č. 3/2014****NÁVRH USNESENÍ:**

Rada města po projednání

- Schvaluje zprávu o hospodaření PO Mateřská škola Žďár nad Sázavou k 30.6.2016

Starosta města:	Místostarosta města:	Tajemník MěÚ:
Odbor majetkoprávní:	Odbor ST a vnitřních věcí:	Odbor finanční:
Odbor komunál. služeb + TSBM:	Odbor rozvoje a územního plánování:	Odbor stavební:
Odbor školství, kultury a sportu:	Odbor sociální:	Odbor živnostenský:
Odbor dopravy:	Odbor životního prostředí:	Odd. správy měst. lesů a ryb.:
Oddělení informatiky:	Odd. fin. kontroly a inter. auditu	Městská policie
Projektový koordinátor:	Krizové řízení:	
Zpracoval: Ředitelka PO MŠ		Předkládá: Ředitelka PO MŠ

Název materiálu:

Zpráva o hospodaření PO MŠ k 30.6.2016

Počet stran: 10

Počet příloh: 2

- 1. Zpráva o hospodaření PO MŠ k 30.6.2016**
- 2. Rozbory hospodaření**

Popis

Mateřská škola Žďár nad Sázavou ,p.o., předkládá Radě města k projednání Zprávu o hospodaření k 30.6. 2016.

Geneze případu

Zpráva o hospodaření je předkládána dle pravidel zřizovatele.

Návrh řešení

- Ředitelka Mateřské školy Žďár nad Sázavou, příspěvková organizace, doporučuje Radě města schválit předloženou Zprávu o hospodaření PO MŠ k 30.6.2016.

Varianty návrhu usnesení

Rada města po projednání

- Schvaluje zprávu o hospodaření PO Mateřská škola Žďár nad Sázavou k 30.6.2016.

Doporučení předkladatele

Předkladatel doporučuje materiál ke schválení.

Stanoviska

Materiál byl projednán s vedoucí finančního odboru Jitkou Vácovou.



ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

ZA OBDOBÍ LEDEN – ČERVEN 2016

MATEŘSKÁ ŠKOLA ŽDÁR NAD SÁZAVOU,

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Zastoupená:

Osnova:

1. Úvod
2. Personální změny
3. Hospodaření – příjmy, výdaje, hospodářské výsledky, investice, sponzorské dary, fondy
4. Závěr

1. Úvod

Přehled pracovišť:

- 2. MŠ Okružní 73 + školní výdejna
- 4. MŠ Brodská 5 + školní jídelna
- 6. MŠ Vančurova 14 + školní jídelna
- 7. MŠ Haškova 14 + školní jídelna
- 8. MŠ Vysocká 10 + školní jídelna
- 10. MŠ Santiniho 13 + školní výdejna
- 12. MŠ Veselská 39 + školní jídelna

2. Personální změny

V zahajovacích výkazech pro školní rok 2015/2016 bylo v naší organizaci zapsáno 700 dětí. Údaje k 30.6.2016 z výkazu P 1-04 (Čtvrtletní výkaz o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství):

Počet zaměstnanců:	průměrný stav přepočtené osoby	99,002
Počet zaměstnanců:	průměrný stav fyzické osoby	104
	z toho přepočtených:	
	pedagogických zaměstnanců	59,437
	provozních zaměstnanců	20,106
	zaměstnanců školní jídelny	18,459

3. Hospodaření Mateřské školy Žďár nad Sázavou

- ✓ **Příspěvek prostřednictvím obce na provozní náklady celkem** **3 503 621,- Kč**
v tom:
 - příspěvek provoz 2 778 000 Kč
 - příspěvek provoz – nájemné 722 621 Kč
 - příspěvek na bruslení 3 000 Kč
- ✓ **Příspěvek prostřednictvím KÚ Vysočina na přímé náklady celkem** **14 947 020,- Kč**
UZ 33353
- ✓ **Úřad práce ČR – příspěvek na vytvoření prac. příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací** **66 419,- Kč**
- ✓ **Ostatní výnosy** **3 474 080,63 Kč**
v tom:
 - tržby z prodeje služeb 3 462 647,- Kč
 - v tom: stravné 2 170 497,- Kč
 - úplata za předškolní vzdělávání 1 292 150,- Kč
 - úroky 922,90 Kč
 - ostatní výnosy 10 510,73 Kč
(tržby z prodeje materiálu, zúčtování fondů, použití darů,...)

Výnosy hlavní činnosti celkem **21 991 104,63 Kč**

Výnosy z doplňkové činnosti (přefakturované náklady na spotřebované energie + nájemné) **101 405,50 Kč**

- **Náklady**

Celkové čerpání dle Výkazu zisku a ztráty v období leden – červen 2016:

účet	položka	hlavní č.	doplňková č.
501	Spotřeba materiálu	2 860 445,30	
502	Spotřeba energie	1 527 233,80	99 755,50
511	Opravy a udržování	149 440,10	
512	Cestovné	8 257,00	
513	Náklady na reprezentaci	435,00	
518	Ostatní služby	1 405 505,05	
521	Mzdové náklady	11 121 648,00	
524	Zdravotní a sociální pojištění	3 696 843,00	
525	Zákonné pojištění organizace	46 736,00	
527	Sociální náklady	229 297,00	
528	Jiné sociální náklady	11 841,00	
549	Ostatní náklady	47 427,39	
551	Odpisy	45 540,00	
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	-306,00	
558	Náklady z drobného dl.majetku	117 354,50	
5xx	Celkem	21 267 697,14	99 755,50

Výnosy hlavní činnosti 21 991 140,63 Kč

Náklady hlavní činnosti -21 267 697,14 Kč

HV hlavní činnosti 723 443,49 Kč

Výnosy doplňková činnosti 101 405,50 Kč

Náklady doplňková činnosti -99 755,50 Kč

HV doplňková činnosti 1 650,00 Kč

V příloze č. 1. – Čerpání finančních prostředků leden – červen 2016 - je uvedeno čerpání provozních a přímých nákladů dle jednotlivých položek v Kč.

- **Hospodářský výsledek**

Hospodářský výsledek k 30.6.2016 činí celkem **725 093,49 Kč**.

Ke zvýšení nákladů a tím ke snížení zisku dojde již v měsících červenec a srpen, a to na plánované opravy v době omezeného provozu. Plánováno je rovněž malování po rekonstrukcích, čištění kobereců, nákup drobného hmotného majetku do školek i na školní zahrady a nákup nových učebních pomůcek a výtvarného materiálu pro práci s dětmi.

• Investice

Mateřské škole byl vykryt požadavek na opravy a rekonstrukce budov ve výši 5 200 000 Kč. K 30.6.2016 nebyly realizovány žádné větší opravy. Plánované akce proběhnou během měsíce července a srpna, mimo provoz mateřských škol.

Sponzorské dary

V období leden až červen 2016 získala MŠ od sponzorů finanční prostředky v celkové výši 7 700,-Kč.

Finanční dar			
Dárce:		1 000,00	banka č. 33 - 19.1.2016
Obdarovaný:	7.MŠ		
Finanční dar			
Dárce:		2 000,00	PPD č. 60221 - 25.4.2016
Obdarovaný:	12.MŠ		
Finanční dar			
Dárce:		1 000,00	PPD č. 60251 - 03.05.2016
Obdarovaný:	6.MŠ		
Finanční dar			
Dárce:		700,00	PPD č. 60258 - 10.05.2016
Obdarovaný:	12.MŠ		
Finanční dar			
Dárce:		3 000,00	PPD č. 60277 - 27.5.2016
Obdarovaný:	8.MŠ		

Fondy

Stav fondů k 30. 6. 2016:

- Fond odměn **195 113,00 Kč**
- Rezervní fond (413+414) **236 721,25 Kč**
V roce 2016 byl rezervní fond doplněn o zisk z roku 2015 ve výši 6 764,49 Kč.
- Fond reprodukce majetku **117 287,00 Kč**
- Fond FKSP **26 909,60 Kč**
Fond FKSP je měsíčně tvořen 1,5% z objemu hrubých mezd včetně náhrad, čerpán je v souladu se Zásadami čerpání FKSP v MŠ pro rok 2016.

Všechny fondy jsou finančně kryté. Pouze u FKSP je rozdíl mezi výší fondu FKSP (účet 412) a peněžním krytím dán zaúčtováním tvorby FKSP a příspěvku na stravování z FKSP za 6/16 do června 2016, finančně bude převedeno v červenci 2016.

4. Závěr

Věříme, že se nám i v letošním roce podaří realizovat většinu plánovaných akcí. Velmi oceňujeme, že se společně s námi podílíte na vytváření příjemného a zdravého prostředí, ve kterém naše děti tráví většinu svého času a vzájemně tak podporujeme rozvíjení jejich zájmů a dovedností.

Ve Žďáře nad Sázavou 20. července 2016

ředitelka mš

Příloha č. 1:

Čerpání finančních prostředků leden – červen 2016

Provozní náklady

SU	položky	hlavní činnost	hospodář. činnost
501	potraviny	2 168 006,36	
	DDHM do 3 tis.Kč	46 938,00	
	hračky, učební pom., prac.činnost	416 449,50	
	mat. - knihy, časopisy	24 396,00	
	mat. - čisticí prostředky	93 383,44	
	mat. - kancel. potřeby	47 261,10	
	materiál - ostatní	64 010,90	
celkem 501			
			2 860 445,30
502	voda	350 775,00	24 240,00
	teplo, plyn	823 389,80	74 738,50
	el. energie	353 069,00	777,00
celkem 502			
			1 527 233,80
511	opravy	149 440,10	
512	cestovné	4 789,00	
513	náklady na reprezentaci	435,00	
518	služby - telefony	85 124,51	
	služby - prádelny	214 261,50	
	služby - odvoz odpadu	70 605,00	
	zahrady	48 177,36	
	služby - ostatní	235 517,68	
	nájemné	751 819,00	
celkem 518			
			1 405 505,05
521	platy,osob.náklady	69 201,00	
524	zdravotní, soc. pojištění	22 008,00	
525	zákonné pojištění	0,00	
527,528	sociální náklady (FKSP,školení,OOPP)	5 185,00	
549	ostatní náklady	47 427,39	
551	odpisy	45 540,00	
556	Tvorba a zúčtování opr. položek	-306,00	
558	DDHM od 3 tis.Kč	117 354,50	
5xx	náklady celkem	6 254 258,14	99 755,50

HC

Přímé výdaje MŠMT

UZ 33353

SU	položky	celkem čerpáno	
512	cestovné ped.+nepedagog.	3 468,00	3 468,00
521	náklady na platy	10 748 849,00	
	OPPP	158 605,00	
	náhrada za DPN	95 421,00	11 002 875,00
524	zdravotní pojištění	968 668,00	
	sociální pojištění	2 689 320,00	3 657 988,00
525	zákonné pojištění organizace	46 736,00	46 736,00
527	Zákonné sociální náklady	176 691,00	
	vzdělávání nepedagog. +pedag.	47 421,00	224 112,00
528	OOPP	11 841,00	11 841,00
5xx	Celkem náklady UZ 33353	14 947 020,00	
672	Příspěvek UZ 33353	14 947 020,00	
	Hospodářský výsledek	0,00	

v Kč

Úřad práce - příspěvek na vytvoření prac.příležitostí v rámci VPP

SU	položky	celkem čerpáno	
521	náklady na platy	49 572,00	
524	zdravotní pojištění	4 455,00	
	sociální pojištění	12 392,00	16 847,00
5xx	Celkem náklady UZ 33052	66 419,00	
672	Příspěvek UZ 7111	66 419,00	
	Hospodářský výsledek	0,00	

672	příspěvek zřizovatel	3 503 621,00	
602	stravné	2 170 497,00	
	školné	1 292 150,00	
celkem 602			
			3 462 647,00
603	Výnosy z pronájmů		1 650,00
644	tržby z prodeje nepotř.materiálu		
648	čerpaní fondů, dary	9 561,00	
649	ostatní výnosy	949,73	99 755,50
662	úroky	922,90	
669	pojistné plnění		
6xx	celkem výnosy	6 977 701,63	101 405,50
	Hospodářský výsledek	723 443,49	1 650,00

Zpracovala:

Dne: 21.7.2016

1. PREHLED PRIJMŮ ORGANIZACE

MS Zďár nad Sázavou

výběr se seznamu

POLOŽKA	Loňský finanční plán		Aktuální finanční plán		Skutečnost k 30.6		vyvojový ukazatel 7=6-5	index 8=6/5	Plnění finančního plánu 9=6/4	Plnění finančního plánu loňské 10=5/2	Rozdíl plnění (%) 11=10/9
	Schválená výše	Výše po změnách	Schválená výše	Výše po změnách	Předchozí rok	Aktuální rok					
	1	2	3	4	5	6					
1 Příjmy za poskytování služeb a výrobků			5 630 000,00	5 630 000,00		2 841 274,50	2 841 274,50	-	0,50	-	-
2 Ubytování, pobyt			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
3 Stravné			3 400 000,00	3 400 000,00		1 691 565,00	1 691 565,00	-	0,50	-	-
4 Školné+družina			2 000 000,00	2 000 000,00		1 079 300,00	1 079 300,00	-	0,54	-	-
5 Reklama			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
6 Zájmové činnosti			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
7 Ostatní příjmy z poskytování služeb, poplatky za úhradu			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
8 Příjmy za prodej zboží (nakoupeného za dalším prodejem)			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
9 Ostatní příjmy z vlastní činnosti			230 000,00	230 000,00		70 409,50	70 409,50	-	0,31	-	-
10 Příjmy od zřizovatele			7 000 000,00	7 003 000,00		3 040 621,00	3 040 621,00	-	0,43	-	-
11 provozní příspěvek			7 000 000,00	7 003 000,00		3 040 621,00	3 040 621,00	-	0,43	-	-
12 příspěvek na investice			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
13 Příjmy z jiných rozpočtů			30 128 000,00	30 128 000,00		15 050 253,00	15 050 253,00	-	0,50	-	-
14 z toho příjmy k úhradě přímých nákladů na školství			30 038 000,00	30 038 000,00		15 019 000,00	15 019 000,00	-	0,50	-	-
15 z toho příjmy z jiných rozpočtů USC (kraj, jiné obce)			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
16 z toho příjmy od ostatních subjektů (ESF, příspěvky na péči, úřad práce)			90 000,00	90 000,00		31 253,00	31 253,00	-	0,35	-	-
17 Ostatní příjmy			3 000,00	3 000,00		9 338,66	9 338,66	-	3,11	-	-
18 Příjmy z pronájmu			3 000,00	3 000,00		900,00	900,00	-	0,30	-	-
19 Přijaté dary			0,00	0,00		7 700,00	7 700,00	-	-	-	-
20 Příjmy celkem	0,00	0,00	42 761 000,00	42 764 000,00	0,00	20 941 487,16	20 941 487,16	-	0,49	-	-

Zpracoval:

Zodpovídá: ředitelka mš

2. PREHLED výdajů organizace

Organizace: MS Zďár nad Sázavou výběr ze seznamu

číslo řádku	ukazatel	Loňský finanční plán		Aktuální finanční plán		Skutečnost k 30.6		vývojový ukazatel	index	Plnění finančního plánu aktuální	Plnění finančního plánu loňské	Rozdíl plnění (%)
		Schválená výše	Výše po změnách	Schválená výše	Výše po změnách	Předchozí rok	Aktuální rok					
		1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5	9=6/4	10=5/2	11=10/9
1	Platy a povinné pojistné placené zaměstnavatelem, ostatní platby za provedenou práci	0,00	0,00	30 429 000,00	30 429 000,00	0,00	12 440 968,00	12 440 968,00	-	0,41	-	-
2	Platy a ostatní platby hrazené MŠMT			30 038 000,00	30 038 000,00		12 311 829,00	12 311 829,00	-	0,41	-	-
3	Platy a povinné pojistné placené zaměstnavatelem, ostatní platby za provedenou práci			391 000,00	391 000,00		129 139,00	129 139,00	-	0,33	-	-
4	Nákupy materiálů			5 310 300,00	5 310 300,00		2 754 139,13	2 754 139,13	-	0,52	-	-
5	z toho Potraviny			3 400 000,00	3 400 000,00		1 980 827,69	1 980 827,69	-	0,58	-	-
6	z toho Léky a zdravotnický materiál			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
8	z toho Učebnice a bezplatně poskytované školní potřeby (ONIV)			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
9	z toho Knihy, učební pomůcky a tisk			80 000,00	80 000,00		14 160,00	14 160,00	-	0,18	-	-
11	z toho Drobný hmotný dlouhodobý majetek (nábytek, technické zhodnocení)			850 000,00	800 000,00		121 662,50	121 662,50	-	0,15	-	-
12	z toho Nákup zboží za účelem dalšího prodeje			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
13	z toho Čistící, desinfekční a úklidové prostředky			185 000,00	185 000,00		92 595,44	92 595,44	-	0,50	-	-
14	z toho Kancelářské potřeby			85 000,00	85 000,00		46 695,60	46 695,60	-	0,55	-	-
16	z toho Ostatní (nákup materiálů jinde nezařazený)			460 300,00	460 300,00		216 892,90	216 892,90	-	0,47	-	-
17	Úroky a ostatní finanční výdaje, splátky úvěrů, poplatky za platby kartou apod.			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
18	Nákupy vody, paliv, energií			3 480 000,00	3 480 000,00		1 512 017,60	1 512 017,60	-	0,43	-	-
19	Voda			760 000,00	760 000,00		367 860,00	367 860,00	-	0,48	-	-
20	Teplo			1 670 000,00	1 670 000,00		861 826,60	861 826,60	-	0,52	-	-
21	Plyn			160 000,00	160 000,00		6 582,00	6 582,00	-	0,04	-	-
22	Elektrická energie			890 000,00	890 000,00		275 749,00	275 749,00	-	0,31	-	-
23	Pohonné hmoty a maziva			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
24	Nákupy ostatních energií			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
25	Nákupy služeb			2 943 000,00	2 943 000,00		1 381 797,87	1 381 797,87	-	0,47	-	-
	z toho Služby telekomunikace a radiokomunikace, internetu			190 000,00	190 000,00		89 443,21	89 443,21	-	0,47	-	-
	z toho Nájemné			1 510 701,00	1 510 701,00		737 220,00	737 220,00	-	0,49	-	-
	Daně			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
	Pořízení majetku			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
	Ostatní výdaje			508 000,00	508 000,00		143 273,26	143 273,26	-	0,28	-	-
26	z toho Opravy			500 000,00	500 000,00		138 049,26	138 049,26	-	0,28	-	-
27	z toho Ostatní výdaje jinde nezařazené			0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
	CELKEM VÝDAJE	0,00	0,00	42 670 300,00	42 670 300,00	0,00	18 232 195,86	18 232 195,86	-	0,43	-	-

Zpracoval:

Zodpovídá: ředitelka mš

Název příspěvkové organizace:

MŠ Žďár nad Sázavou

*výběr ze seznamu

v tis. Kč

3. PLÁN HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU z hlavní a doplňkové činnosti										
číslo řádku	ukazatel	poslední uzavřený rok 2015			aktuální rok k 30. 6. 2016					
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		1	2	3	4	5	6	7=4-1	8=5-2	9=6/3
1	Hospodářský výsledek (výnosy - náklady)	28,46	3,3	31,76	723,44	1,65	725,09	694,98	-1,65	22,83
2	Náklady celkem	42276,32	193,7	42470,02	21267,7	99,76	21367,46	-21008,62	-93,94	0,50
a	Tvorba fondů (548)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Odpisy dl. nehmotného a hmotného majetku (551)	86,95	0,00	86,95	45,50	0,00	45,50	-41,45	0,00	0,52
3	Výnosy celkem	42304,78	197	42501,78	21991,14	101,41	22092,55	-20313,64	-95,59	0,52
a	Vlastní výnosy (60x)	5 643,60	3,30	5 646,90	3 462,65	1,65	3 464,30	-2 180,95	-1,65	0,61
b	Čerpání fondů (648)	108,53	0,00	108,53	9,56	0,00	9,56	-98,97	0,00	0,09
c	Výnosy od zřizovatele (672_xxx)	7 003,00	0,00	7 003,00	3 503,62	0,00	3 503,62	-3 499,38	0,00	0,50

Zpracoval:

Zodpovídá: ředitelka mš

Název příspěvkové organizace:
IČ: 71001565

MS Zďár nad Sázavou

Plán a realizace investic								
	název investice	popis	rozpočet města	fond investic PO	dotace státního rozpočtu	jiné zdroje	plánovaná částka investice	plánovaný rozpočet města
Uskutečněné								
plánované do 31.12								
Celkem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Veškeré investiční opravy budov jsou řešeny odborem TSBM, mateřská škola neměla v plánu žádné investiční náklady.